

Bilag til budgetopfølgningen pr. ultimo oktober 2021 på børne- og ungdomsudvalgets område

Budgetopfølgningen på børne- og ungdomsudvalgets område viser, at der på nuværende tidspunkt forventes et samlet forbrug på 668,5 mio. kr. Dette medfører, at der er et merforbrug på 0,5 mio. kr. i 2021 set i forhold til det oprindelige budget. Merforbruget vedrører udgifter til COVID-19.

Samlet set forventes det, at der er et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. på den ordinære drift. Det forventes imidlertid, at Norddjurs Kommunes indsats for at begrænse risikoen for smitte med COVID-19 vil medføre en merudgift på ca. 6,9 mio. kr.

Kommunalbestyrelsen besluttede den 23. februar 2021 at afsætte en pulje på 0,2 mio. kr. til dækning af COVID-19 udgifter. Derudover er der tilført et budget på 2,7 mio. kr., der vedrører COVID-19 kompensation fra staten, hvilket blev besluttet på kommunalbestyrelsesmødet den 24. august 2021. Endelig har kommunalbestyrelsen den 12. oktober 2021 besluttet af afsætte yderligere 1,5 mio. kr. til dækning af COVID-19 udgifter. Det medfører, at merforbruget som følge af COVID-19 reduceres til 2,5 mio. kr. set i forhold til det korrigerede budget.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget.

Samlet oversigt

Tabel 1 - Samlet oversigt på børne- og ungdomsudvalgets område

Budget 2021 (mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab		*Forventet årsafvigelse til oprindeligt budget pr. august 2021
Skole- og dagtilbudsområdet					
Drift - indenfor servicerammen	474,8	490,4	474,8	●	0,0
Ekstraudgifter til COVID-19	4,1	4,1	6,2	●	2,1
Socialområdet					
Drift - indenfor servicerammen	191,9	193,0	187,1	●	-4,8
Drift - udenfor servicerammen	-3,2	-3,2	-0,4	●	2,8
Ekstraudgifter til COVID-19	0,3	0,3	0,7	●	0,4
Drift i alt	668,0	684,6	668,5	●	0,5
Anlæg	3,7	7,6	3,2		-0,5

*- = mindreforbrug/merindtægt, += merforbrug/mindreindtægt

● = merforbrug / ● = mindreforbrug

Drift

Samlet forventes et merforbrug på 0,5 mio. kr. på driften på børne- og ungdomsudvalgets område.

I henhold til den vedtagne økonomiske politik skal servicerammen overholdes såvel i budget som i regnskab. Dette betyder, at der skal være fokus på overholdelse af servicerammen, herunder om det er nødvendigt at iværksætte initiativer for at overholde budget og serviceramme.

Anlæg

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. set i forhold til det oprindelige budget.

Uddybning - Drift

På driften forventes et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes COVID-19 udgifter. På den ordinære del af driften forventes et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr.

Mindreforbruget på den ordinære drift skyldes primært færre udgifter på skole- og dagtilbudsområdet på de centrale konti på 0,8 mio. kr. og vedrører de statslige kompetencemidler, der skal lægges i kassen ved regnskabsafslutningen. På de decentrale aftaleenheder forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr.

På socialområdet forventes der et mindreforbrug på myndighedsområdets centrale konti på 5,9 mio. kr., som primært skyldes færre udgifter til døgninstitutioner. Desuden forventes puljen på 2,0 mio. kr. afsat til særligt dyre enkeltsager ikke at blive anvendt.

Udenfor servicerammen forventes et merforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende merudgiftsydelser og tabt arbejdsfortjeneste samt en mindreindtægt på 2,0 mio. kr. vedrørende puljen til særligt dyre enkeltsager.

Puljen fungerer som reservepulje ved særligt dyre og delvist ustyrbare enkeltforanstaltninger med statslig refusion. Puljen modsvares af en tilsvarende indtægtspulje indenfor servicerammen på 2,0 mio. kr. Der er ikke overførselsadgang på puljerne, og udgiftspuljen kan kun anvendes i det omfang, at der er merindtægter på indtægtspuljen. I budgetopfølgningen er puljerne antaget uforbrugte, da de på nuværende tidspunkt ikke ser ud til at komme i spil i 2021. Puljerne fungerer samtidig som buffer i forhold til servicerammen, da de kan nedbringe et eventuelt merforbrug indenfor servicerammen. Puljerne er godkendt af kommunalbestyrelsen den 17. september 2019.

På de decentrale aftaleenheder forventes et merforbrug på 3,1 mio. kr. vedrørende primært Børne- og Ungecenter Norddjurs.

COVID-19

Økonomiudvalget ønsker, at fagudvalgene har et særligt fokus på virkningerne af COVID-19.

Samlet set forventes det, at Norddjurs Kommunes indsats for at begrænse risikoen for smitte med COVID-19 på børne- og ungdomsudvalgets område vil medføre en merudgift på ca. 2,5 mio. kr. i 2021. Merudgiften fordeler sig med ca. 2,1 mio. kr. på skole- og dagtilbudsområdet og ca. 0,4 mio. kr. på socialområdet.

Der er stadig enkelte områder, der har udgifter til COVID-19 efter sommerferien. Dette vedrører primært testning af skoleelever.

Merudgiften på skole- og dagtilbudsområdet er en følge af Sundhedsstyrelsens krav og retningslinjer i forhold til podning, hygiejne og afstandsoverholdelse. Dette har medført en væsentlig forøgelse af personalenormering i dagtilbud og skoler samt betydelige udgifter til værnemidler.

På socialområdet er der primært udgifter til COVID-19 på Børne- og Ungecenter Norddjurs samt Familiehuset og sundhedsplejen. Det har således været nødvendigt med en væsentlig udvidelse af personalenormeringen i dagtimer på Børne- og Ungecenter Norddjurs i den periode, hvor børnene ikke har været i skole. Desuden har det været nødvendigt med ekstra rengøring i Familiehuset.

I økonomiaftalen mellem regeringen og KL blev det aftalt, at det statslige tilskud til kommunernes COVID-19 merudgifter i 2021 udgør 0,9 mia. kr. på landsplan. Norddjurs Kommunes har modtaget et beløb på 5,7 mio. kr., hvor af 2,7 mio. kr. er blevet tilført til børne- og ungdomsudvalget på kommunalbestyrelsens møde den 24. august 2021.

Kommunalbestyrelsen har desuden den 23. februar 2021 besluttet, at der indenfor børne- og ungdomsudvalgets ramme en afsættes en pulje på 0,2 mio. kr. til COVID-19 udgifter.

Endelig har kommunalbestyrelsen den 12. oktober 2021 besluttet af afsætte yderligere 1,5 mio. kr. til dækning af COVID-19 udgifter.

Dette betyder, at der er en samlet pulje til COVID-19 på 4,4 mio. kr., og dermed reduceres merforbruget som følge af COVID-19 til 2,5 mio. kr. set i forhold til det korrigerede budget.

Budgetflytninger mellem udvalg

Der søges flytning af budget på 0,063 mio. kr. i 2021 fra selvforsikringspuljen under økonomiudvalget til børne- og ungdomsudvalget vedrørende indbrud og hærværk i Familiehuset i Allingåbro samt glasskade på bil ved Djurslandsskolen og hærværk ved Vestre skole. Flytningen er budgetneutral.

Der søges flytning af budget fra ØK, VPU, BUU, KUU samt MTU til pulje under MTU vedr. afledte driftsbesparelser som følge af energibesparende arbejder udført til og med oktober 2021. Energibesparelser til udmøntning i 2021 udgør i alt 0,065 mio. kr., mens besparelserne i 2022-25 årligt udgør i alt 0,154 mio. kr.

Der søges flytning af budget på 0,036 mio. kr. i 2022 til 2025 fra UngNorddjurs under børne- og ungdomsudvalget til skole- og dagtilbud under økonomiudvalget vedrørende administration af forældrebetaling m.v. i forbindelse med juniorklubber. Administrationen varetages af pladsanvisningen, men budgettet til administrationen har været placeret i UngNorddjurs.

Ansøgte tillægsbevillinger

Der er søgt og givet tilsagn fra Ungdomsskoleforeningen og Villum Fonden om projektmidler til "UngScience" til UngNorddjurs på i alt 0,100 mio. kr. i 2021 og 0,050 mio. kr. i 2022. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden på 0,100 mio. kr. i 2021 og 0,050 mio. kr. i 2022. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden på 0,100 mio. kr. i 2021 og 0,050 mio. kr. i 2022. Den samlede ændring er budgetneutral.

Der er søgt og givet tilsagn fra Landboforeningen SEGS om projektmidler til "Haveprojekt" til Søren Kanneskolen på i alt 0,040 mio. kr. i 2021. På baggrund heraf søges der om en tillægsbevilling på indtægtssiden i 2021 på 0,040 mio. kr. Tilsvarende søges en tillægsbevilling på udgiftssiden i 2021 på 0,040 mio. kr. Den samlede ændring er budgetneutral.

Anlæg

På anlæg forventes et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget på 3,7 mio. kr.

Tabel 2 - anlæg under børne- og ungdomsudvalget

(mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab	Afvigelse til oprindeligt budget*
Skole- og dagtilbudsområdet	3,7	7,6	3,2	-0,5
I alt	3,7	7,6	3,2	-0,5

* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.
Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Mindreforbruget skyldes primært, at en del af de afsatte midler til ombygning af Glesborg Skole samt midler til indeklime i skoler og dagtilbud ikke bliver anvendt i 2021.

Der er overført uforbrugte anlægsmidler fra 2020, der ikke indgår i det oprindelige budget. Som følge heraf er det korrigerede budget øget med ca. 3,9 mio. kr. til samlet 7,6 mio. kr. Det korrigerede budget overholdes.

En oversigt over det forventede forbrug på anlægsprojekter i Norddjurs Kommune er vedlagt som separat bilag.